

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2023 г.
Учрежде муниципальное дошкольное образовательное
ние учреждение «Детский сад № 25»

Обособленное
подразделение

Учредите департамент образования мэрии города Ярославля по ОКТМО

ль
Наименование
органа,

осуществляющег
о

полномочия
учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по
БК

к Балансу по
форме

по ОКЕИ

КОДЫ

0503760

01.01.2023

82708562

78701000

02119231

803

0503730

383

Общие сведения

Муниципальное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 25" (МДОУ "Детский сад № 25") находится по адресу: г. Ярославль, ул. Академика Колмогорова, д. 16а.

По типу и организационно-правовой форме является бюджетным учреждением. Учредителем и собственником имущества бюджетного учреждения является городской округ город Ярославль. На дату составления отчета правом первой подписи обладает заведующий Лохматикова Вера Петровна, правом второй подписи - главный бухгалтер Мовсесян Евгения Львовна. Ведение бухгалтерского учета в учреждении возложено на бухгалтерию (приказа от 10.01.22 № 02-03/1-1).

Перечень открытых лицевых счетов в департаменте финансов: 803.03.485.3, 803.03.485.5; 803.03.485.6.

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного приказом департамента образования мэрии города Ярославля от 06.04.2015 № 01-05/225, и Учетной политики учреждения приказ №02-03/1-1 от 10.01.2022

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Сведения о направлениях деятельности: дошкольное образование; дополнительные образовательные услуги

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

МДОУ "Детский сад № 25" ведет свою деятельность с 2007 года. В детском саду функционирует 16 групп, в которых 366 воспитанников. Штатная численность составляет 75 человек.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

На 2022 год утверждены субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 47714055,57 руб., фактически профинансировано 47714055,57 руб., что составляет 100% от плановых назначений.

На 2022 год утверждены субсидии на иные цели в сумме 1771378,80 руб., фактически профинансировано 1771378,80 руб., что составляет 100% от плановых назначений.

Поступление средств от приносящей доход деятельности на 2022 год планировалось в сумме 12373200,00 руб, фактически поступило 9977855,63 (80,6% от плановых сумм), в том числе родительской платы 8602932,38 руб., платные услуги 1120853,25 руб.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Расчеты с сотрудниками по заработной плате произведены в полном объеме. На 01.01.2023 г. имеется текущая задолженность по оплате страховых взносов, начисленных с заработной платы за декабрь 2022 г., которая будет погашена в срок до 15.01.2023 г.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2023 не имеется.

В форме №0503295 на начало отчетного периода отражена сумма задолженности за услуги по договорам № 4394 от 31.12.2019 г.; №4394 от 30.12.2020 г. с АО "Ярославльводоканалом" за прием в ЦСВ сточных вод, оказывающих негативное воздействие на работу ЦСВ. Задолженность начислена по решению Арбитражного суда №А82-10171/2021 от 18.09.2021 г. в сумме 39550,71 рублей, в том числе: основной долг - 35863,00 руб., госпошлина - 2000,00 руб., судебные издержки - 90,50 руб., пени - 1597,21 руб.

В форме №0503295 в графе 4 отражена сумма задолженности плюс пени за услуги

по договорам № 4394 от 30.12.2020 г. с АО "Ярославльводоканалом" за прием в ЦСВ сточных вод, оказывающих негативное воздействие на работу ЦСВ.

Задолженность начислена по решению Арбитражного суда №А82-480/2022 от 20.03.2022 г., решению Арбитражного суда №А82-11809/2022 от 26.09.2022 в сумме 51331,10 рублей, в том числе: основной долг - 49272,51 руб., госпошлина - 2000,00 руб., судебные издержки - 96,50 руб., пени - 2962,09 руб.

Также пени в размере 6870,52 руб (продолженных начисляться за период с 08.04.2021 по 25.01.2022).

И пени в размере 3017,56 руб. (продолженных начисляться за период с 15.12.2021 по 31.03.2022)

По состоянию на 01.01.2023 года задолженность погашена.

В форме №0503769.2 по счету 302.25.004 разница в графах 5 и 6 в сумме 7001,35 рублей - это сумма возврата из банка ошибочно перечисленных денежных средств (неверно был указан получатель)

В форме №0503769.4 по счету 302.11.007 разница в графах 5 и 6 в сумме 8939,48 рублей - это сумма возврата из банка ошибочно перечисленных денежных средств (неверно был расчетный счет получателя)

В форме №0503769.4 по счету 302.31.004 разница в графах 5 и 6 в сумме 8526,00 рублей - это сумма возврата из банка ошибочно перечисленных денежных средств (неверно был указан получатель)

В форме №0503769.5 по счету 302.63.007 разница в графах 5 и 6 в сумме 1747,20 рублей - это сумма возврата из банка ошибочно перечисленных денежных средств (неверно были указаны ФИО получателя)

В форме №0503769.5 по счету 302.63.007 в графе 8 отражена сумма -1872,00 рубля - это отражена сумма корректировки начислений компенсации родительской платы

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

При ведении бухгалтерского учета используется программа 1С:Предприятие 8.2 Для начисления заработной платы, ведения кадрового учета и тарификации используется "Зарплата и кадры государственного учреждения, редакция 3.1"

В 2022 году была проведена плановая инвентаризация по состоянию на 01.10.2022 согласно приказа №02-03/1-38/1 от 23.09.2022. В результате инвентаризации расхождений по данным бухгалтерского учета и фактического наличия не выявлено.

Руководитель

В.П. Лохматикова
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 0E3E900000AE0EA242376DEE1B1BE454
Владелец: Лохматикова Вера Петровна
Действителен с 16.12.2021 по 16.03.2023

главный
бухгалтер

Е.Л. Мовсесян
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 28C39540A6515A1AE4776B40D14FBE40B83F8E51
Владелец: Мовсесян Евгения Львовна
Действителен с 29.12.2021 по 29.03.2023

главный
бухгалтер

Е.Л. Мовсесян
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 28C39540A6515A1AE4776B40D14FBE40B83F8E51
Владелец: Мовсесян Евгения Львовна
Действителен с 29.12.2021 по 29.03.2023

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель
(уполномоченно
е лицо)

(должность)

(подп
ись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

главный бухгалтер
(должность)

Е.Л. Мовсесян
(расшифровка подписи)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 28C39540A6515A1AE4776B40D14FBE40B83F8E51
Владелец: Мовсесян Евгения Львовна
Действителен с 29.12.2021 по 29.03.2023